

令和2年度末 貸借対照表

2021年3月31日

(単位 円)

資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産	107,250,860,980	103,729,385,769	3,521,475,211
有形固定資産	105,872,679,951	102,364,622,333	3,508,057,618
施設関係	82,098,850,541	85,478,252,863	△ 3,379,402,322
土地	22,394,859,175	21,715,263,099	679,596,076
建物	58,404,190,231	62,319,218,640	△ 3,915,028,409
構築物	1,299,801,135	1,443,771,124	△ 143,969,989
教育研究用機器備品	13,422,815,328	12,045,456,750	1,377,358,578
管理用機器備品	184,190,666	167,919,828	16,270,838
図書	2,640,330,416	2,843,945,519	△ 203,615,103
車両	112,526,119	21,195,942	91,330,177
建設仮勘定	7,413,966,881	1,807,851,431	5,606,115,450
特定資産	57,591,008	57,591,008	0
第3号基本金引当特定資産	57,591,008	57,591,008	0
その他の固定資産	1,320,590,021	1,307,172,428	13,417,593
借地権	159,000,000	159,000,000	0
施設利用権	5,145,939	636,559	4,509,380
敷金・保証金	157,951,078	154,982,365	2,968,713
電話加入権	36,442,770	36,442,770	0
ソフトウェア	13	13	0
長期有価証券	316,132,837	316,132,837	0
長期貸付金	645,917,384	639,977,884	5,939,500
流動資産	27,281,097,343	25,480,723,420	1,800,373,923
現金預金	8,733,690,800	8,399,696,373	333,994,427
未収入金	17,046,865,633	15,780,591,096	1,266,274,537
短期貸付金	74,800,500	67,108,000	7,692,500
前払金	719,475,293	413,865,880	305,609,413
仮払金	0	3,522	△ 3,522
貯蔵品	706,265,117	819,458,549	△ 113,193,432
資産の部合計	134,531,958,323	129,210,109,189	5,321,849,134
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	56,083,589,018	55,609,244,442	474,344,576
長期借入金	35,246,067,000	35,508,007,000	△ 261,940,000
長期未払金	1,969,257,638	1,562,145,965	407,111,673
退職給与引当金	18,868,264,380	18,539,091,477	329,172,903
流動負債	33,486,856,989	32,003,378,413	1,483,478,576
短期借入金	14,182,496,000	14,336,144,000	△ 153,648,000
短期未払金	14,773,235,160	13,491,444,405	1,281,790,755
前受金	3,551,534,180	3,181,226,140	370,308,040
預り金	959,539,188	944,855,427	14,683,761
患者預り金	18,657,690	46,877,106	△ 28,219,416
仮受金	1,394,771	2,831,335	△ 1,436,564
負債の部合計	89,570,446,007	87,612,622,855	1,957,823,152
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	198,129,775,160	193,257,986,428	4,871,788,732
第1号基本金	190,796,184,152	185,924,395,420	4,871,788,732
第3号基本金	57,591,008	57,591,008	0
第4号基本金	7,276,000,000	7,276,000,000	0
繰越収支差額	△ 153,168,262,844	△ 151,660,500,094	△ 1,507,762,750
翌年度繰越収支差額	△ 153,168,262,844	△ 151,660,500,094	△ 1,507,762,750
純資産の部合計	44,961,512,316	41,597,486,334	3,364,025,982
負債及び純資産の部合計	134,531,958,323	129,210,109,189	5,321,849,134

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

- … 未収入金の徴収不能に備えるため、個別に見積もった徴収不能見込額の他に徴収可能と見込まれる未収入金額の1%を合わせて計上している。

退職給与引当金

- … 退職給与引当金の額の算出方法は期末要支給額 17,798,163,850円の100%を基にして、私立大学退職金財団に対する掛金の累計額と交付金の累計額との繰入調整額を加減した金額を計上している。

(2) その他の重要な会計方針

有価証券の評価基準及び評価方法

- … 移動平均法に基づく原価法である。

たな卸資産の評価基準及び評価方法

- … 先入先出法に基づく原価法である。

外貨建資産・負債等の本邦通貨への換算基準

- … 該当なし

食堂その他教育活動に付随する活動に係る収支の表示方法

- … 補助活動に係る収支は総額で表示している。

2. 重要な会計方針の変更等

特になし

3. 減価償却額の累計額の合計額 99,119,209,546 円

4. 徴収不能引当金の合計額 588,906,168 円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

担保に供されている資産の種類及び額は、次のとおりである。

土地	20,192,272,814 円
建物	53,231,450,280 円

6. 翌会計年度以後の会計年度において基本金への組入れを行うこととなる金額
14,554,245,145 円

7. 当該会計年度の末日において第4号基本金に相当する資金を有していない場合のその旨と対策
第4号基本金に相当する資金を有しており、該当しない。

8. その他財政及び経営の状況を正確に判断するために必要な事項

(1) 有価証券の時価情報

①総括表

(単位:円)

	当年度(令和3年3月31日現在)		
	貸借対照表計上額	時価	差額
時価が貸借対照表計上額を超えるもの	-	-	-
(うち満期保有目的の債券)	-	-	-
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	60,552,837	56,523,051	4,029,786
(うち満期保有目的の債券)	-	-	-
合計	60,552,837	56,523,051	4,029,786
(うち満期保有目的の債券)	-	-	-
時価のない有価証券	255,580,000		
有価証券合計	316,132,837		

②明細表

(単位:円)

種類	当年度(令和3年3月31日現在)		
	貸借対照表計上額	時価	差額
債券	-	-	-
株式	60,552,837	56,523,051	4,029,786
投資信託	-	-	-
貸付信託	-	-	-
その他	-	-	-
合計	60,552,837	56,523,051	4,029,786
時価のない有価証券	255,580,000		
有価証券合計	316,132,837		

(2) デリバティブ取引

デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

(単位:円)

対象物	取引先	種類	当年度(令和3年3月31日)		
			想定元本	想定元本のうち1年超	時価評価額
金利スワップ取引	市中金融機関	支払固定・受取変動	1,125,000,000	1,125,000,000	△ 5,547,441
			30,000,000	0	△ 12,036
合計			1,155,000,000	1,125,000,000	△ 5,559,477

(注) 上記の金利スワップ取引及びキャップ取引は、将来の金利変動によるリスク回避を目的としている。

(注) 時価の算定方法・・・取引銀行から提示された価格によっている。

(3) 当学校法人の出資割合が総出資額2分の1以上である会社の状況は次のとおりである。

1. 株式会社 医大サービス

(当学校法人の出資割合が2分の1以上の株式会社エヌ・エム・エス・エンタープライズと平成18年2月1日に合併)

① 事業内容 売店及び食堂経営、損保代理店、人材派遣、受託業務、情報処理

② 資本金 50,000,000 円

③ 学校法人の出資金額等及び当該会社の総株式等に占める割合並びに当該株式の入手日

平成6年8月19日	2,000,000円	(4,000株)	
平成7年6月29日			利益剰余金の資本金組入
平成16年3月30日	3,520,000円	(4,000株)	
平成12年10月6日	20,000,000円	(400株)	(旧エヌ・エム・エス・エンタープライズ)
平成17年8月16日	230,000,000円	(4,600株)	(旧エヌ・エム・エス・エンタープライズ)
合 計	255,520,000円	(13,000株)	

④ 当期中に学校法人が当該会社から受け入れた配当金及び寄付の金額並びにその他の取引の額

(単位:円)

当該会社からの受入額	受託事業収入	1,327,834		
	施設設備利用料収入	33,178,608		
	雑収入	17,304,525	計	51,810,967
当該会社への支払額	薬品材料費支出	70,400	報酬手数料支出	416,440
	保守維持費支出	26,945,324	刊行物費支出	8,760
	保険料支出	122,358,808	(福)被服費支出	3,815,947
	通信運搬費支出	330	(医)雑費支出	1,623,875
	設備修繕費支出	289,372	(医)患者給食費支出	2,772,483
	消耗品費支出	7,963,026		
	消耗備品費支出	302,170		
	施設修繕費支出	1,194,600		
	雑費支出	1,465,643		
	管理業務委託費	194,985,609		
	その他委託費支出	23,156,921		
		計	387,369,708	

(単位:円)

	期首残高	資金支出等	資金収入等	期末残高
当該会社への出資金等	255,520,000	0	0	255,520,000
当該会社への貸付金	95,414,884	0	10,000,000	85,414,884
当該会社への未払金	39,867,088	39,867,088	66,056,434	66,056,434
当該会社からの借入金	0	0	0	0
当該会社からの未収入金	4,438,854	13,368,637	4,438,854	13,368,637

⑤ 保証債務

学校法人は当該会社の債務保証を行っていない。

(4) 主な外貨建資産・負債
該当なし

(5) 偶発債務

① 学資ローンについて債務保証を行っている。(金額は保証限度額)

日本医科大学特別学資ローン	300,000,000 円
日本獣医生命科学大学特別学資ローン	100,000,000 円

② 係争中の事件に関わる訴訟件数及び賠償請求額は次のとおりである。

訴訟件数	6 件	237,528,634 円
------	-----	---------------

(6) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引

① 平成21年4月1日以降に開始したリース取引

リース物件の種類	リース料総額	未経過リース料期末残高
教育研究用機器備品	8,194,560 円	4,111,695 円
その他の機器備品	1,296,000 円	0 円
車両	3,201,000 円	2,454,100 円

② 平成21年3月31日以前に開始したリース取引

リース物件の種類	リース料総額	未経過リース料期末残高
その他の機器備品	110,187,000 円	0 円

(7) 関連当事者との取引

記載する関連当事者との取引はない。

(8) 後発事象

該当なし。